

**BALANCE GENERAL A Diciembre 31 de 2017**

Contabilidad - Academusoft 3.2

Nombre de la Entidad		NIT	
INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL ISER		890501578	
BALANCE GENERAL A Diciembre 31 de 2017			
1	ACTIVO		
11	EFFECTIVO		
1110	DEPOSITOS EN ENTIDADES FINANCIERAS		2.671.826.460,91
111005	CUENTA CORRIENTE	1.520.871.094,19	
111006	CUENTA DE AHORRO	1.150.955.366,72	
	TOTAL EFFECTIVO		2.671.826.460,91
14	DEUDORES		
1401	INGRESOS NO TRIBUTARIOS		117.396.533,00
140122	ESTAMPILLAS	117.396.533,00	
1407	PRESTACION DE SERVICIOS		108.817.963,27
140701	SERVICIOS EDUCATIVOS	108.817.963,27	
1470	OTROS DEUDORES		257.726.687,00
147006	ARRENDAMIENTOS	2.769.945,00	
147066	DEVOLUCION IVA ENTIDADES DE EDUCACION SUPERIOR	254.956.742,00	
1480	PROVISION PARA DEUDORES (CR)		-11.777.059,27
148012	PRESTACION DE SERVICIOS	-9.599.857,07	
148090	OTROS DEUDORES	-2.177.202,20	
	TOTAL DEUDORES		472.164.124,00
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
1605	TERRENOS		19.177.329.600,00
160501	URBANOS	17.411.340.000,00	
160502	RURALES	1.765.989.600,00	
1610	SEMOVIENTES		22.671.000,00
161001	DE TRABAJO	5.300.000,00	
161003	DE EXPERIMENTACIÓN	17.371.000,00	
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		651.776.656,00
161501	EDIFICACIONES	651.776.656,00	
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		11.118.004,20
163503	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	11.118.004,20	
1640	EDIFICACIONES		7.497.283.838,87
164001	EDIFICIOS Y CASAS	6.410.276.214,87	
164014	INVERNADEROS	99.318.675,00	
164017	PARQUEADEROS Y GARAJES	14.000.000,00	
164019	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES	973.688.949,00	
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		407.764.214,00
165501	EQUIPO DE CONSTRUCCION	3.000.000,00	
165504	MAQUINARIA INDUSTRIAL	14.889.142,00	
165505	EQUIPO DE MUSICA	16.779.324,00	
165506	EQUIPO DE RECREACION Y DEPORTE	138.752.213,00	
165508	EQUIPO AGRICOLA	160.730.657,00	
165509	EQUIPOS DE ENSEÑANZA	59.596.298,00	
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	14.016.580,00	
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		1.876.890.472,11
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	1.876.890.472,11	
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		919.703.561,66
166501	MUEBLES Y ENSERES	857.841.853,66	
166502	EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA	61.861.708,00	
1670	EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACION		1.037.104.343,10
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	119.606.039,00	
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	917.498.304,10	
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE. TRACCION Y ELEVACION		244.225.252,00
167502	TERRESTRE	244.225.252,00	
1680	EQUIPO DE COMEDOR COCINA,DESP Y HOTELERIA		28.871.480,00
168002	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA	28.871.480,00	
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)		-2.134.727.068,59
168501	EDIFICACIONES	-1.384.381.718,14	
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	-133.113.244,72	
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-325.318.955,63	
168506	MUEBLES.ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-85.780.292,86	
168507	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-37.440.848,91	
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE.TRACCION Y ELEVACION	-142.735.008,73	
168509	EQUIPOS DE COMEDOR.COCINA.DESPENSA Y HOTELERIA	-25.956.999,60	
1686	AMORTIZACION ACUMULADA (CR)		-7.562.130,78
168601	SEMOVIENTES	-7.562.130,78	
1695	PROVISIONES PARA PROTECCION DE PROPIEDADES.PLANTA Y EQUIPO (CR)		-527.937.386,78
169501	TERRENOS	-119.881.804,00	
169502	SEMOVIENTES	-7.712.627,78	
169505	EDIFICACIONES	-378.088.412,00	
169508	MAQUINARIA Y EQUIPO	-1.982.340,00	
169510	MUEBLES.ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-7.492.374,00	
169511	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-11.159.648,00	
169512	EQUIPO DE TRANSPORTE. TRACCION Y ELEVACION	-865.543,00	
169513	EQUIPO DE COMEDOR.COCINA.DESPENSA Y HOTELERIA	-754.638,00	
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		29.204.511.835,79
19	OTROS ACTIVOS		

1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA		305.185.433,00
196003	BIENES DE CULTO	148.000,00	
196007	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACION Y CONSULTA	305.037.433,00	
1970	INTANGIBLES		177.720.000,00
197008	SOFTWARE	177.720.000,00	
1999	VALORIZACIONES		248.250.726,23
199965	REDES LINEAS Y CABLES	15.723.032,00	
199966	MAQUINARIA Y EQUIPO	16.305.961,00	
199967	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	216.221.733,23	
	TOTAL OTROS ACTIVOS		731.156.159,23
	TOTAL ACTIVO		33.079.658.579,93
2	PASIVOS		
24	CUENTAS POR PAGAR		
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		432.795.877,00
240101	BIENES Y SERVICIOS	432.795.877,00	
2425	ACREEDORES		134.589.331,00
242529	CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR	14.069.447,00	
242532	APORTES RIESGOS PROFESIONALES	3.800,00	
242552	HONORARIOS	30.846.200,00	
242553	SERVICIOS	89.669.884,00	
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		39.013.182,00
243603	HONORARIOS	473.000,00	
243605	SERVICIOS	9.233.489,00	
243608	COMPRAS	10.860.000,00	
243615	A EMPLEADOS ARTICULO 383 ET	2.003.693,00	
243625	IMPUESTOS A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	12.611.000,00	
243626	CONTRATOS DE OBRA	3.832.000,00	
2440	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		7.172.400,00
244003	PREDIAL UNIFICADO	2.408.400,00	
244085	OTROS IMPUESTOS MUNICIPALES	4.764.000,00	
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR		613.570.790,00
29	OTROS PASIVOS		
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		3.085.962,00
290503	VENTAS POR CUENTA DE TERCEROS	3.085.962,00	
	TOTAL OTROS PASIVOS		3.085.962,00
	TOTAL PASIVOS		616.656.752,00
3	PATRIMONIO		
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		
3208	CAPITAL FISCAL		30.607.699.063,38
320801	CAPITAL FISCAL	30.607.699.063,38	
3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION		248.250.726,32
324065	REDES LINEAS Y CABLES	15.723.032,00	
324066	MAQUINARIA Y EQUIPO	16.305.961,09	
324067	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	216.221.733,23	
3270	PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)		-874.920.921,72
327002	PROVISION PARA OTROS ACTIVOS	-9.957.855,44	
327003	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-746.483.066,28	
327006	AMORTIZACION DE OTROS ACTIVOS	-118.480.000,00	
	TOTAL PATRIMONIO INSTITUCIONAL		29.981.028.867,98
	SUBTOTAL PATRIMONIO		29.981.028.867,98
	UTILIDAD DEL EJERCICIO		2.481.972.959,95
	TOTAL PATRIMONIO		32.463.001.827,93
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		33.079.658.579,93

Rectora

Vicerrectoría Administrativa y Financiera

Profesional Universitario de Contabilidad